

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing SILDEX

registrikood: 10963774

tänavatalu nimi, Jõekäärutalu
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Sõitme küla

vald: Kuusalu vald

postisihthnumber: 74601

maakond: Harju maakond

telefon: +3725038148

faks:

e-posti aadress: gert@perepuhkus.ee

veebilehe aadress: www.perepuhkus.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Sildex põhitegevusalaks on turismi- ja puhkemajandusalaste teenuste osutamine. Teenused sisaldavad grillmaja, sauna, kümblessauna kasutamist, toitude valmistamist, majutusteenust, forelli püüki.

Firma 2009 aasta käive oli 670 318 krooni. Möödunud aruandeperioodiga võrreldes käive vähenes 784 543 krooni võrra. 2009 aastal oli ettevõttes 2 põhikohaga töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Sildex 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatuse kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Sildex on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 073	21 400	2
Nõuded ja ettemaksed	39 740	97 746	3,4
Varud	41 860	41 860	
Kokku käibevara	109 673	161 006	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 159 868	1 341 488	5
Kokku põhivara	1 159 868	1 341 488	5
Kokku varad	1 269 541	1 502 494	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	270 000	270 000	6
Võlad ja ettemaksed	96 067	158 305	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	366 067	428 305	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	400 000	400 000	
Kokku pikaajalised kohustused	400 000	400 000	
Kokku kohustused	766 067	828 305	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	630 189	205 748	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 715	424 441	
Kokku omakapital	503 474	674 189	
Kokku kohustused ja omakapital	1 269 541	1 502 494	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	670 318	1 454 861	8
Muud äritulud		48 585	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-385 886	-489 849	
Mitmesugused tegevuskulud	-141 535	-373 360	
Tööjõukulud	-132 453	-85 535	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-181 620	-80 700	5
Muud ärikulud		-49 962	
Ärikasum (-kahjum)	-171 176	424 040	
Finantstulud ja -kulud	461	401	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-170 715	424 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 715	424 441	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-171 176	424 040	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	181 620	80 700	5
Kokku korrigeerimised	181 620	80 700	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58 006	-72 096	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-62 238	101 513	4,7
Laekunud intressid	461	401	
Kokku rahavood äritegevusest	6 673	534 558	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-566 949	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-566 949	
Kokku rahavood	6 673	-32 391	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 400	53 791	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 673	-32 391	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 073	21 400	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	205 748	249 748
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			424 441	424 441
31.12.2008	40 000	4 000	630 189	674 189
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-170 715	-170 715
31.12.2009	40 000	4 000	459 474	503 474

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sildex 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke .

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse lähtudes maksetähtaja ületamisest, vastavalt kehtivale sisekorra eeskirjadele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaasta lõpu seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud.

Varud

Varude all on kajastatud ostetud kaubad müügiks. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varusid inventeeritakse kord aastas majandusaasta lõpus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	7

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	0	444
Arvelduskontod	28 073	20 956
Kokku raha	28 073	21 400

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	20 051	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 689	94 116
Ettemaksed		3 630
Kokku Nõuded ja ettemaksed	39 740	97 746

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 911		94 116	
Üksikisiku tulumaks		1 704		1 712
Sotsiaalmaks		5 808		5 808
Kohustuslik kogumispension				352
Töötuskindlustusmaksed		738		156
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		93		286
Ettemaksukonto jääk	17 778			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 689	8 343	94 116	8 314

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus	808 546			185 354	993 900
Akumuleeritud kulum	-55 296			-83 365	-138 661
Jääkmaksumus	753 250			101 989	855 239
Ostud ja parendused		566 949	566 949		566 949
Amortisatsioonikulu	-40 426	-12 471	-12 471	-27 803	-80 700
31.12.2008					
Soetusmaksumus	808 546	566 949	566 949	185 354	1 560 849
Akumuleeritud kulum	-95 722	-12 471	-12 471	-111 168	-219 361
Jääkmaksumus	712 824	554 478	554 478	74 186	1 341 488
Amortisatsioonikulu	-40 428	-113 389	-113 389	-27 803	-181 620
31.12.2009					
Soetusmaksumus	808 547	566 949	566 949	185 354	1 560 850
Akumuleeritud kulum	-136 151	-125 860	-125 860	-138 971	-400 982
Jääkmaksumus	672 396	441 089	441 089	46 383	1 159 868

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	270 000	270 000		
Lühiajalised laenud kokku	270 000	270 000		
Pikaajalised võlakirjad				
Omanik Gert Tšistjakov	400 000		400 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	400 000		400 000	
Laenukohustused kokku	670 000	270 000	400 000	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	270 000		270 000	
Lühiajalised laenud kokku	270 000		270 000	
Pikaajalised võlakirjad				
Omanik Gert Tšistjakov	400 000		400 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	400 000		400 000	
Laenukohustused kokku	670 000		670 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	46 024	25 460
Võlad töövõtjatele	7 702	7 716
Maksuvõlad	8 343	8 314
Muud võlad	33 998	116 815
Kokku võlad ja ettemaksed	96 067	158 305

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	670 318	1 454 861
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	670 318	1 454 861
Kokku müügitulu	670 318	1 454 861
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Puhkemajandus	670 318	1 454 861
Kokku müügitulu	670 318	1 454 861

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	98 838	64 311
Sotsiaalmaksud	33 615	21 224
Kokku tööjõukulud	132 453	85 535
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing SILDEX (registrikood: 10963774) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT TŠISTJAKOV	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	630 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 715
Kokku	459 474
Jaotamine	
Muu	
Eelnevate perioodide jaotamata kasumi kontole	459 474
Kokku	459 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	670318	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Tšistjakov	36805110229	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+3725038148
E-posti aadress	sildex@perepuhkus.ee
Veebilehe aadress	www.perepuhkus.ee